

การควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารของบริษัททุกท่านได้ตระหนักถึงการทำให้บริษัทมีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) รวมทั้งได้เล็งเห็นถึงประโยชน์ของการบริหารจัดการภายในกรอบของการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสมกับลักษณะของการดำเนินธุรกรรมด้านต่างๆของบริษัท มุ่งเน้นที่จะขจัดความเสี่ยงให้เหลือเพียงความเสี่ยงจากระบบหรือสภาวะตลาดโดยรวม ตามหลักพื้นฐานจากแนวคิดที่ว่าบริษัทดำรงอยู่เพื่อสร้างมูลค่าให้กับผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้บริษัทโดยการบริหารจัดการของคณะกรรมการได้ส่งเสริมการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับต่างๆของกฎหมายและของบริษัท เพื่อการนี้บริษัทได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบให้ปฏิบัติหน้าที่กำกับดูแลตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยในรอบปีบัญชี 2553 ได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 5 ครั้ง โดยกรรมการตรวจสอบทุกท่านเข้าร่วมประชุมครบถ้วนทุกครั้ง และเป็นการร่วมประชุมกับผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายในตามความเหมาะสม ซึ่งสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2553 โดยได้ร่วมประชุมเพื่อสอบถาม และรับฟัง คำชี้แจงจากผู้สอบบัญชี และผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีการเงิน ในเรื่องความถูกต้องครบถ้วนของงบการเงิน และความเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูล รวมถึงรับทราบข้อสังเกตและข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชี ประจำปี 2553 ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่า งบการเงินดังกล่าวมีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป อีกทั้งรายการที่มีสาระสำคัญได้รับการเปิดเผยและแสดงรายการในงบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงินแล้วอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท และไม่พบว่ามีประเด็นเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่มีนัยสำคัญ

2. สอบทานระบบการควบคุมภายใน เพื่อประเมินความเหมาะสม และประสิทธิผล ของระบบการควบคุมภายใน อันจะช่วยส่งเสริมให้การดำเนินงานบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ โดยพิจารณาจากรายงานการตรวจสอบภายใน ประจำปี 2553 ตามแผนงานที่ได้รับอนุมัติ ซึ่งครอบคลุมระบบงานที่สำคัญของบริษัทฯ ทั้งนี้ ไม่พบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ

3. สอบทานการตรวจสอบภายใน เพื่อประเมินความมีประสิทธิภาพ ของหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยได้พิจารณาภารกิจ ขอบเขตการปฏิบัติงาน หน้าที่ และความรับผิดชอบ ความเป็นอิสระ อัตรากำลัง และงบประมาณของหน่วยงานตรวจสอบภายใน รวมทั้งได้พิจารณาบททวนกฎบัตร งานตรวจสอบภายในให้เหมาะสม ทันสมัยและสอดคล้องกับคู่มือแนวทางการตรวจสอบภายในของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และได้อนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี ของฝ่ายตรวจสอบภายใน รวมถึงแผนการฝึกอบรมกรรมการตรวจสอบและบุคลากรตรวจสอบ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทฯ มีระบบการตรวจสอบภายในที่เพียงพอ เหมาะสม และมีประสิทธิผล รวมทั้งมีการพัฒนาคุณภาพการตรวจสอบทั้งในด้านบุคลากรและการปฏิบัติงานตรวจสอบให้เป็นไปตามมาตรฐานสากลอย่างต่อเนื่อง

4. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดของบริษัท และข้อผูกพันที่บริษัทมีไว้กับบุคคลภายนอก ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญในเรื่องการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนด และข้อผูกพันที่บริษัท มีไว้กับบุคคลภายนอก



5. พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และคำตอบแทน ได้ร่วมกับผู้บริหารของบริษัทพิจารณาผลการปฏิบัติงาน ความเป็นอิสระ ของผู้สอบบัญชี รวมทั้งเสนอชื่อผู้สอบบัญชี และคำตอบแทน เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ให้ขออนุมัติ จากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท

โดยสรุปในภาพรวมแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนตามที่ได้ระบุไว้ในกฎบัตร คณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และมีความเห็นว่า บริษัทมีการรายงานข้อมูลทางการเงิน และการดำเนินงานอย่างถูกต้อง มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดและข้อผูกพันต่างๆ มีการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างถูกต้องและมีการปฏิบัติงานที่ สอดคล้องกับระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเพียงพอ โปร่งใส และเชื่อถือได้ รวมทั้ง มีการพัฒนาปรับปรุงระบบการ ปฏิบัติงานให้มีคุณภาพดีขึ้นและเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจอย่างต่อเนื่อง